

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE
za razdoblje 1. siječanj - 31. prosinac 2019. godine

Broj RKP-a: 35610

Matični broj: 01739972

OIB: 84145507936

Naziv obveznika: DJEČJI VRTIĆ ČOK

Pošta i mjesto: 23212 Tkon

Ulica i kućni broj: Put Mrviska 3

Razina: 21

Šifra djelatnosti: 8510

Razdjel: 000

Šifra grada/opć.: 575

Bilješke uz Bilancu – Obrazac BIL

1. AOP 002 - Nefinancijska imovina umanjena je za obračun ispravka vrijednosti primjenom propisanih stopa.

2. AOP 064 – Novac u banci i blagajni u iznosu od 12.511 kn odgovara stanju poslovnog žiro računa kod OTP banka Hrvatska d.d. na dan 31.12.2019. godine.

3. AOP 140 – Potraživanja za prihode poslovanja u iznosu od 2.750 kn odnose se na obračunata, a ne naplaćena potraživanja od roditelja za sufinanciranjem cijene usluge dječjeg vrtića.

4. AOP 163 – Ukupne obveze, koje obuhvaćaju obveze za rashode poslovanja povećane su za 58,5 % u odnosu na isti datum prethodne godine.

**Bilješke uz Izvještaj o prihodima i rashodima, primicima i izdacima
Obrazac PR-RAS**

5. AOP 105 – Prihodi po posebnim propisima u iznosu od 65.318 kn obuhvaćaju prihod od sufinanciranja cijene usluge dječjeg vrtića od strane roditelja. Smanjena je cijena sufinanciranja od strane roditelja na 200 kn, umjesto dosadašnjih 300 kn u 2018. godini, međutim pred kraj 2019. godine uveden je novi cjelodnevni program, u kojem sufinanciranje roditelja iznosi 750,00 kn. Uz sve navedeno, na povećanje skupine 65 utjecalo je i upis djece iz susjednih općina, koji plaćaju veću cijenu za sufinanciranje usluge dječjeg vrtića.

6. AOP 123 – Ostvarene su donacije od pravnih i fizičkih osoba za projekt odobren od strane zaklade Hrvatska za djecu, te sportsku manifestaciju Škrapić u iznosu od 41.290 kn, a veliko relativno povećanje je ostvareno na ovoj poziciji zbog niske baze i odobrenih sredstava od gore navedene zaklade.

7. AOP 130 – Prihodi iz nadležnog proračuna Općine Tkon za financiranje rashoda poslovanja ostvareni su u iznosu od 294.550 kn. Uvođenjem cjelodnevnog programa, te posljedično zapošljavanja dodatnog djelatnika, povećani su prihodi poslovanja iz nadležnog proračuna u svrhu pokrivanja povećanih rashoda poslovanja nastalih uvođenjem novog cjelodnevnog programa.

8. AOP 149 – Rashodi za zaposlene iznose 315.206 kn i obuhvaćaju neto plaće i propisana javna davanja za 3 djelatnice u punom radnom vremenu, 2 djelatnica na pola radnog vremena i 2 djelatnice koje su na bolovanju i roditeljskom dopustu, te angažman logopeda. U odnosu na prethodnu godinu zaposleni su dodatni djelatnici.

9. AOP 160 – Materijalni rashodi iznose 126.654 kn i obuhvaćaju rashode za potrošni materijal za rad sa djecom, uredski materijal, namirnice i sl.

10. AOP 636 – Ostvareno je povećanje manjka prihoda i primitaka, najviše iz razloga što sredstva planirana za tekuću pomoć u nadležnom proračunu jedinice lokalne samouprave za mjesec prosinac nisu u navedenom mjesecu doznačena DV Čok, već su isplaćena u siječnju.

Bilješke uz Izvještaj o rashodima prema funkcijskoj klasifikaciji

Obrazac RAS-funkcijski

10. AOP 110 – Rashodi su razvrstani prema funkcijskoj klasifikaciji i odgovaraju AOP 404 iz obrasca PR-RAS. Zbog gore navedenih razloga povećanog obima poslovanja i ukupni rashodi poslovanja povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 25,8 %.

Bilješke uz Izvještaj o obvezama

Obrazac Obveze

11. AOP 036 – Stanje obveza na kraju izvještajnog razdoblja iznosi 57.965 i odnosi se na dospjele obveze za materijalne rashode poslovanja, koje nisu podmirene radi ne ravnomjernog pritjecanja priljeva. Iznos od 32.603 otpada na nedospjele obveze za obračunate plaće, koje su obračunate u prosincu, a isplaćene u siječnju, te na zaprimljene račune za materijalne troškove, kojima je datum dospijeća u siječnju.

Osoba za kontaktiranje:

Zlatko Lukačić

M: 091 906 3386

Ravnateljica DV Čok

Ana Kuštera